

Datum:
 01.06.2017

Betreff
Jahresrechnung 2016

Beratungsfolge (Zuständigkeit)	Sitzungstermin	Status
Rechnungsprüfungsausschuss (Vorberatung)		N
Schulverbandsversammlung Tritttau (Entscheidung)		Ö

Sachverhalt:

Gemäß § 94 Gemeindeordnung i. V. m. der Schulverbandssatzung des Schulverbandes Tritttau prüft der Rechnungsprüfungsausschuss die Jahresrechnung dahingehend, ob der Haushaltsplan eingehalten wurde, die Rechnungsbeträge sachlich und rechnerisch vorschriftsmäßig begründet und belegt worden sind und bei den Einnahmen und Ausgaben rechtmäßig verfahren worden ist. Der Ausschuss kann die Prüfung nach seinem pflichtgemäßen Ermessen beschränken.

Da zur Prüfung der Jahresrechnung ebenfalls alle Anordnungen mit entsprechenden Belegen und Abrechnungen, die teilweise schützenswerte Informationen beinhalten, vorgelegt werden, findet die Vorberatung im jeweiligen Fachausschuss im nichtöffentlichen Teil statt.

Nach Abschluss der Prüfung obliegt der endgültige Beschluss über die Jahresrechnung der Schulverbandsversammlung. Sie genehmigt ferner die noch nicht genehmigten oder zur Kenntnis genommenen über- und außerplanmäßigen Ausgaben.

Beschlussvorschlag:

Die über- und außerplanmäßigen Ausgaben in Höhe von 349,30 EUR werden genehmigt.

Die Jahresrechnung für das Haushaltsjahr 2016 wird mit folgenden endgültigen Zahlen beschlossen:

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Verwaltungs- haushalt	Vermögens- haushalt	Gesamthaushalt
		EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
	Einnahmen			
1	Solleinnahmen (=Anordnungssoll)	5.615.115,54	929.589,91	6.544.705,45
2	+ neugebildete Haushaltseinnahmereste	0,00	115.273,20	115.273,20
3	- Abgang Haushaltseinnahmereste vom Vorjahr	0,00	59.750,00	59.750,00
4	- Abgang Kasseneinnahmereste vom Vorjahr	0,00	0,00	0,00
5	Summe bereinigter Solleinnahmen	5.615.115,54	985.113,11	6.600.228,65

	Ausgaben			
6	Sollausgaben (= Anordnungssoll)	5.603.779,06	1.041.858,00	6.645.637,06
	Darin enthalten Überschuss nach §39 Abs.3 Satz 2 GemHVO 0,00 EUR			
7	+ neugebildete Haushaltsausgabereste	11.212,26	20.720,16	31.932,42
8	- Abgang Haushaltsausgabereste vom Vorjahr	0,00	82.279,24	82.279,24
9	- Abgang Kassenausgabereste vom Vorjahr	-124,22	-4.814,19	-4.938,41
10	Summe bereinigter Sollausgaben	5.615.115,54	985.113,11	6.600.228,65
	Unterschied			
	Etwaiger Unterschied bereinigter Solleinnahmen ./. Bereinigter Sollausgaben			
11	Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00

Finanzielle Auswirkungen:

Keine

Anlagen:

Bericht zur Jahresrechnung

Auflistung der über- und außerplanmäßigen Ausgaben

Auflistung der übertragenen Haushaltsreste

Bericht und Erläuterung zur Jahresrechnung 2016 des Schulverbandes Trittau

I. Allgemeines:

Der Verwaltungshaushalt schließt mit einem Überschuss in Höhe von 929.588,57 € ab. Die Zuführung zum Vermögenshaushalt fiel somit um 484.488,57 € höher aus als ursprünglich geplant. Hauptursächlich hierfür sind zum einen Mehreinnahmen bei den Elternbeiträgen für das Blaue Haus (+50.197,40 €) und Mehreinnahmen bei den Schulkostenbeiträgen für Gast Schüler (rund + 75.000 €). Auf der Ausgabenseite tragen hauptsächlich Minderausgaben bei den Personalkosten in Höhe von rund 200.000 € und deutliche Einsparungen bei den Heiz-, Strom- und Reinigungskosten von insgesamt rund 112.500 € zum positiven Ergebnis bei.

Der erwirtschaftete Überschuss sorgte dafür, dass die Restkreditermächtigung aus dem Vorjahr in Abgang gebracht werden konnte (59.750 €) und zur restlichen Finanzierung der investiven Ausgaben sowie der neugebildeten Haushaltsausgabereise lediglich 115.273,20 € als neue Restkreditermächtigung ins nächste Jahr übertragen wurden. Von der im Haushaltsjahr 2016 bereitgestellten Kreditermächtigung in Höhe von 839.200 € mussten somit 723.926,80 € nicht in Anspruch genommen werden.

II. Entwicklung der Schulverbandsumlage:

Art	Ansatz 2016	Rechnungs- ergebnis 2016	+/- im Vergleich zum Ansatz
	EUR	EUR	EUR
Schullast	2.664.600,00	2.664.600,00	0,00
Umlage "Blaues Haus"	215.800,00	215.840,37	40,37
Summe:	2.880.400,00	2.880.440,37	40,37

III. Entwicklung der Rücklagen:

Rücklagen Art	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Zuführung	Entnahme	Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Allgemeine Rücklage	1,34		1,34	0,00
2 Sonderrücklage § 19 Abs. 4 Nr. 1				
3 Sonderrücklagen § 19 Abs. 4 Nr. 2				
3.1 Wasser				
3.2 Abwasser				
4 Sonderrücklagen § 19 Abs. 4 Nr. 3				
5 Finanzausgleichsrückl. §19 Abs. 4 Nr. 4				
6 Pensionsrücklage § 19 Abs. 4 Nr. 5				
7 Altersteilzeitrücklage § 19 Abs. 4 Nr. 6				
8 Altlastenrücklage § 19 Abs. 4 Nr. 7				
9 Steuerrücklage § 19 Abs. 4 Nr. 8				
10 Verfahrensrücklage § 19 Abs. 4 Nr. 9				
11 Treuhandrücklage § 19 Abs. 4 Nr. 10				
12 Stellplatzrücklage § 19 Abs. 4 Nr. 11				
13 sonstige Sonderrückl. § 19 Abs. 4 Nr. 12				
14 Beihilferücklage § 19 Abs. 4 Nr. 13				

IV. Entwicklung der Schulden:

Schuldenstand am 01.01.2016	7.711.587,21 EUR
Einnahmen aus Krediten	0,00 EUR
Alle Tilgungen	423.815,54 EUR
Schuldenstand am 31.12.2016	<u>7.287.771,67 EUR</u>

V. Über- und außerplanmäßige Ausgaben

s. gesonderte Vorlage zur Jahresrechnung

VI. Übertragene Haushaltsreste

s. gesonderte Vorlage zur Jahresrechnung

VII. Feststellung der Haushaltsrechnung

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Verwaltungs- haushalt	Vermögens- haushalt	Gesamthaushalt
		EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
	Einnahmen			
1	Solleinnahmen (=Anordnungssoll)	5.615.115,54	929.589,91	6.544.705,45
2	+ neugebildete Haushaltseinnahmereste	0,00	115.273,20	115.273,20
3	- Abgang Haushaltseinnahmereste vom Vorjahr	0,00	59.750,00	59.750,00
4	- Abgang Kasseneinnahmereste vom Vorjahr	0,00	0,00	0,00
5	Summe bereinigter Solleinnahmen	5.615.115,54	985.113,11	6.600.228,65
	Ausgaben			
6	Sollausgaben (= Anordnungssoll)	5.603.779,06	1.041.858,00	6.645.637,06
	Darin enthalten Überschuss nach §39 Abs.3 Satz 2 GemHVO 0,00 EUR			
7	+ neugebildete Haushaltsausgabereste	11.212,26	20.720,16	31.932,42
8	- Abgang Haushaltsausgabereste vom Vorjahr	0,00	82.279,24	82.279,24
9	- Abgang Kassenausgabereste vom Vorjahr	-124,22	-4.814,19	-4.938,41
10	Summe bereinigter Sollausgaben	5.615.115,54	985.113,11	6.600.228,65
	Unterschied			
	Etwaiger Unterschied bereinigter Solleinnahmen ./. Bereinigter Sollausgaben			
11	Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00

Bildung und Übertragung von Haushaltsresten zur Jahresrechnung 2016

Trittau, den 16.05.2017

Beträge in EUR

GKZ	GL	GR	Bezeichnung HHST	HH-Rest aus VJ	AO auf HH-Rest aus VJ	Abgang HH-Rest aus VJ	Über-trager HH-Rest aus VJ Sp. 5 - 6 - 7	Ansatz inkl. Nachtrag	AO-Soll lfd. Jahr	Üpl/Apl Bewilligung	Neuer HH-Rest auf lfd. Jahr	Gesamt Reste lfd. Jahr und VJ Sp. 8 + 12
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
13	20000	500000	Unterhaltung Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	6.123,14	2.000,00	418,05	418,05
13	20000	550000	Haltung von Fahrzeugen	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	2.335,57	0,00	1.772,78	1.772,78
13	21200	945000	Sanierung/Brandschutz	741.667,27	682.025,22	0,00	59.642,05	100.000,00	81.567,83	0,00	18.432,17	78.074,22
13	22000	500000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	21.161,24	21.161,24	0,00	0,00	45.000,00	26.667,18	0,00	1.244,70	1.244,70
13	22000	940000	Ausbau Hahnheideschule	88.254,75	39.151,49	46.815,27	2.287,99	15.000,00	-882,72	0,00	2.287,99	4.575,98
13	23000	500000	Unterhaltung Gebäude und Grundstück	854,74	854,74	0,00	0,00	50.000,00	45.443,43	5.000,00	7.776,73	7.776,73
13	23000	954000	Umgestaltung der Außenanlagen	1.549,38	0,00	0,00	1.549,38	60.000,00	0,00	0,00	0,00	1.549,38
13	91000	377800	Darlehen priv. Kreditmarkt einschl. KfW- und I-Bank	59.750,00	0,00	59.750,00	0,00	839.200,00	0,00	0,00	115.273,20	115.273,20